



Værdifuld rådgivning

ÅRSRAPPORT 2017
1. januar 2017 - 31. december 2017

Holding AA APS

Egedal Centret 15
3660 Stenløse

CVR nr.: 34725535

Indsender:

PROFIL REVISION A-S

Registrerede revisorer
Korskildeeng 1
2670 Greve

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling.

Anette Andersen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning.....	4
Ledelsespåtegning.....	5
Revisors erklæringer.....	6
Regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse, 1. januar 2017 - 31. december 2017.....	9
Balance pr. 31. december 2017.....	10
Noter.....	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Holding AA APS
Egedal Centret 15
3660 Stenløse

CVR-nr. 34725535
Stiftelsesdato: 23. oktober 2012
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion:

Anette Andersen

Revision

PROFIL REVISION A-S
Registrerede revisorer
Korskildeeng 1
2670 Greve

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive investeringsvirksomhed.

Ledelsesberetning

Generelt

Selskabets formål er at drive investeringsvirksomhed.

Økonomisk udvikling

Der er efter selskabets opfattelse ingen særlige forhold udover de i selskabets årsregnskab anførte, som er af vigtighed ved bedømmelse af selskabets aktiver og passiver, dets finansielle stilling og resultat af virksomheden i det forløbne år.

Hændelser efter regnskabsafslutning

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets forhold.

Ledespåtegning

Der er dags dato aflagt årsregnskab for 1. januar 2017 - 31. december 2017 for Holding AA APS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsen erklærer at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision jf. ÅRL §135, stk. 1, 2.pkt.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Den

Direktion:

Anette Andersen

Revisors erklæringer

Til den daglige ledelse i Holding AA APS

Vi har opstillet årsregnskabet for Holding AA APS for regnskabsåret 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Greve, den

PROFIL REVISION A-S

CVR nr. 59051318
 mne749

Jørgen Kristiansen
 Registreret revisor FSR

Regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Holding AA APS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder eksterne omkostninger.

Eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, bilomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger herunder tab på tilgodehavender og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Regnskabspraksis

BALANCEN

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder.

Kapitalandele i dattervirksomheder ansættes til den forholdsmæssige ejerandel af den indre værdi.

Kapitalandele i datterselskaber med negativ regnskabsmæssig indre værdi medregnes til en værdi af kr. 0. Ved køb af nye kapitalandels i datterselskaber, hvor anskaffelsessummen er højere end den indre regnskabsmæssige værdi, medregnes hele anskaffelsessummen under kapitalandele. Merprisen svarende til værdien over indre værdi anses som koncerngoodwill og afskrives over 10 år.

Værdipapirer

Værdipapirer måles til handelsværdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles eventuel skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22,0%

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse, 1. januar 2017 - 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste		-7.494	-3.667
Resultat af kapitalandele		83.710	90.549
Finansieringsindtægter		53.375	49.985
Finansieringsudgifter		-554	-298
Finansiering i alt		52.821	49.687
Resultat før skat		129.037	136.569
Skat af årets resultat	I	-15.893	-10.676
Skat af årets resultat i alt		-15.893	-10.676
ÅRETS RESULTAT		113.144	125.893
Resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		1.027.176	1.095.232
Årets resultat		113.144	125.893
Reserve efter indre værdis metode		-83.710	-340.549
Foreslået udbytte fra datter for regnskabsåret		50.000	250.000
Til disposition		1.106.610	1.130.576
Forslag til udbytte for regnskabsåret		-105.800	-103.400
Overførsel til næste år		1.000.810	1.027.176

Balance pr. 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
AKTIVER			
Kapitalandel - Centerkiosken Stenløse ApS	2	<u>200.666</u>	<u>366.956</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>200.666</u>	<u>366.956</u>
		<u>200.666</u>	<u>366.956</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT			
Tilgodehavende selskabsskat		<u>0</u>	<u>8.229</u>
Tilgodehavender i alt		<u>0</u>	<u>8.229</u>
Aktier		469.100	441.484
Obligationer		<u>434.013</u>	<u>416.228</u>
Værdipapirbeholdning i alt		<u>903.113</u>	<u>857.712</u>
Likvide beholdninger		<u>334.725</u>	<u>118.705</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>334.725</u>	<u>118.705</u>
		<u>1.237.838</u>	<u>984.646</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT			
		<u>1.438.504</u>	<u>1.351.602</u>

Balance pr. 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
PASSIVER			
Virksomhedskapital	3	80.000	80.000
Reserve efter indre værdi	4	124.259	90.549
Overført resultat	5	1.000.810	1.027.176
Foreslået udbytte	6	<u>105.800</u>	<u>103.400</u>
Virksomhedskapital i alt		<u>1.310.869</u>	<u>1.301.125</u>
Driftsfinansiering		345	0
Skyldige omkostninger		4.350	4.450
Selskabsskat		3.866	0
Anden gæld		0	2.435
Gæld associerede virksomhed		39.842	39.842
Lån selskabsdeltager		<u>79.232</u>	<u>3.750</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>127.635</u>	<u>50.477</u>
GÆLD I ALT		<u>127.635</u>	<u>50.477</u>
PASSIVER I ALT		<u>1.438.504</u>	<u>1.351.602</u>
GR			
Ejerforhold	7		

Noter

Note	2017 kr.	2016 kr.
1 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-10.099	-2.939
Skat tidligere år	-5.794	0
Regulering af eventualskatter	0	-7.737
Skat af årets resultat i alt	<u>-15.893</u>	<u>-10.676</u>
2 Kapitalandel - Centerkiosken Stenløse ApS		
Anskaffelsessum, primo	366.956	276.407
Tilgang i årets løb	83.710	90.549
Afgang i årets løb	-250.000	0
Kapitalandel - Centerkiosken Stenløse ApS i alt	<u>200.666</u>	<u>366.956</u>
3 Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	80.000	80.000
Virksomhedskapital i alt	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
4 Reserve efter indre værdi		
Reserve efter indre værdis metode primo	90.549	0
Ændring indre værdis metode	33.710	90.549
Reserve efter indre værdi i alt	<u>124.259</u>	<u>90.549</u>
5 Overført resultat		
Overført resultat - primo	1.027.176	1.095.232
Årets overførsel netto	-76.366	-318.056
Foreslået udbytte fra datter for regnskabsåret	50.000	250.000
Overført resultat i alt	<u>1.000.810</u>	<u>1.027.176</u>
6 Foreslået udbytte		
Foreslået udbytte primo	103.400	0
Udbetalt udbytte tidligere år	-103.400	0
Udbytte for regnskabsåret	0	103.400
Udbytte for regnskabsåret	105.800	0
Foreslået udbytte i alt	<u>105.800</u>	<u>103.400</u>
7 Ejerforhold		
<u>Følgende ejer mere end 5%:</u>		
Anette Andersen		